

125-19.61

Santiago de Cali, 22 de octubre de 2018

CACCI 5294

**INFORME FINAL DE RESPUESTA A DENUNCIA CIUDADANA
CACCI 3186 DC-43-2018**

DERECHO DE PETICION No. 3186 de Mayo 2 de 2018

CODIGO No. 2018-136200-80764-NC CGR

Radicación 2018EE0050044 de Abril 26 de 2018 CGR

DERECHO DE PETICION No. 3184 de Mayo 2 de 2018

Código 2018-136312-80764-NC CGR

Radicación 2018EE0050139 de Abril 26 de 2018 CGR

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca informa los resultados finales de lo actuado con respecto a la denuncia ciudadana del asunto, relacionada con las presuntas irregularidades en el “Centro de Bienestar y de Vida para la Tercera Edad Años Dorados “en el Municipio de Florida – Valle, inherentes a las decisiones que toma Aura Nelly Casallas, pasando por encima de las decisiones del Concejo y de la Alcaldía entre otras.

La presente denuncia se interpuso ante la Contraloría General de la Republica y remitida por competencia a este ente de control fiscal.

Posteriormente se recibe de la Contraloría General de la Republica otro Derecho de Petición el cual contiene copia de la Sentencia de Acción de Tutela del Juzgado Promiscuo de Florida-Valle relacionada con el Centro de Bienestar del Anciano San Francisco de Asís ,por tal motivo se realiza Auto de Acumulación No.01 de mayo 8 de 2018 en aras de dar aplicabilidad al principio de economía procesal, eficiencia, celeridad, así como por tratarse del mismo sujeto y similares hechos denunciados.

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana mediante solicitud de información a la Entidad, por tal motivo procedió a comisionar a un (1) Profesional en Contaduría adscrito a la Dirección Operativa de Control Fiscal y a un (1) Técnico Operativo adscrito a esta Dirección.

De la revisión documental a la información solicitada y la aportada por el denunciante se obtuvo el siguiente resultado:

1. INTRODUCCION

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en cumplimiento de su función Constitucional, la misión Institucional y en desarrollo de las actividades descritas en los manuales de procesos y procedimientos, ha fortalecido la atención a las denuncias y peticiones allegadas a este Ente de Control.

Para tales efectos, la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, comisionó a un (1) Técnico Operativo y un (1) Profesional Universitario adscritos a dicha Dirección para atender la referida denuncia, quien, en el desarrollo de la misma, se aplicó la normatividad legal vigente y los procesos y procedimientos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

El resultado final de la revisión documental realizada, se consolidó en el presente informe, con el fin de dar a conocer a la comunidad en general los hechos evidenciados y responder satisfactoriamente a los requerimientos del denunciante.

Por último esta denuncia fue atendida por solicitud de información, de acuerdo a las directrices de la Alta dirección, por lo tanto solo podemos valorar la información enviada por los sujetos de control, e información que se evidencie dentro del expediente de la denuncia.

2. ALCANCE DE LA SOLICITUD

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana DC-43 de 2018 radicada mediante CACCI 3186 el 2 de mayo de 2018 por el GRUPO DEFENSORES DEL ADULTO MAYOR, de conformidad con la información y la documentación presentada dentro del escrito de la denuncia en la cual se pone en conocimiento de *“Presuntas irregularidades en el centro de bienestar y de vida para la Tercera Edad años Dorados del Municipio de Florida, Valle, por parte de la Señora Aura Nelly Casallas, pasando por encima de las decisiones del concejo y de la Alcalde Municipal”*

3. LABORES REALIZADAS

Teniendo en cuenta la denuncia, se procede a dar trámite a la denuncia ciudadana DC-43 de 2018 realizando la comisión del funcionario el cual inició con la realización de las siguientes labores:

Se realizó un Plan de Trabajo, se solicitó la siguiente información con el fin con el propósito de cumplir con los requerimientos realizados por el denunciante:

- ✓ Copia de los estados financieros de la vigencia 2017, con el auxiliar contable.
- ✓ Copia de la ejecución presupuestal de la vigencia 2017.

- ✓ Certificar el valor de los ingresos recibidos por fuentes por parte de la Alcaldía y el Hospital y demás entidades al Centro San Francisco de Asís.
- ✓ Para el caso de los gastos, anexar los pagos realizados indicando , certificado de disponibilidad, registro presupuestal, nombre del beneficiario, el concepto del pago, comprobante de egreso y/o orden de pago y demás soportes que sean necesarios para el cabal entendimiento de la información.

4. RESULTADO DE LA REVISIÓN DOCUMENTAL

De la información suministrada correspondiente al año 2017, se evidenció que la fuente principal de ingresos del Centro de Bienestar al Anciano San Francisco de Asís del Municipio de Florida , corresponde a los dineros recibidos de Pro Estampilla de Adulto Mayor, así como se detalla , en la siguiente certificación :

Centro de Bienestar del Anciano San Francisco de Asís

Entidad sin ánimo de lucro según inscripción No. 0001 de 11 de mayo de 1999 del Ministerio de la Protección Social
Nº 000705039

LA SUSCRITA REPRESENTANTE LEGAL DEL
CENTRO DE BIENESTAR DEL ANCIANO SAN FRANCISCO DE ASÍS DEL
MUNICIPIO DE FLORIDA VALLE

CERTIFICA QUE:
La institución recibió por dinero de Pro estampilla de Adulto Mayor en el año 2017 la suma de
\$ 112.382.051. Relacionados así:

FECHA	TERCERO	VALOR
ENERO 3 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 3.022.121
ENERO 11 DE 2017	HASER	\$ 465.912
ENERO 18 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 2.906.000
FEBRERO 8 DE 2017	HASER	\$ 7.71.000
FEBRERO 15 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 1.596.000
MARZO 8 DE 2017	HASER	\$ 418.000
MARZO 15 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 1.074.000
ABRIL 7 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 417.215
ABRIL 7 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 4.440.819
ABRIL 19 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 1.896.000
MAYO 5 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 1.782.117
MAYO 5 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 5.420.857
MAYO 16 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 1.074.000
JUNIO 5 DE 2017	HASER	\$ 1.000.000
JUNIO 14 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 2.945.861
JUNIO 14 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 2.155.000
JULIO 7 DE 2017	HASER	\$ 918.150
JULIO 7 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 2.117.000
JULIO 18 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 613.150
AGOSTO 8 DE 2017	HASER	\$ 5.188.233
AGOSTO 15 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 1.992.000
AGOSTO 31 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 18.666.187
SEPTIEMBRE 5 DE 2017	HASER	\$ 615.895
SEPTIEMBRE 14 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 2.290.000
OCTUBRE 3 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 7.987.464
OCTUBRE 3 DE 2017	HASER	\$ 719.300
OCTUBRE 13 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 3.175.000
NOVIEMBRE 7 DE 2017	HASER	\$ 780.000
NOVIEMBRE 10 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 7.991.440
NOVIEMBRE 15 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 2.811.000
DICIEMBRE 5 DE 2017	MUNICIPIO DE FLORIDA	\$ 10.660.507
DICIEMBRE 6 DE 2017	HASER	\$ 210.948
DICIEMBRE 20 DE 2017	HOSPITAL BENJAMIN BARNEY G.	\$ 3.793.000
TOTAL AÑO 2017		\$ 112.382.051

Los dineros fueron consignados en la cuenta Corriente del Banco de Bogotá No. 314036989, destinada para la recepción y ejecución exclusiva de este rubro.

En constancia se firma en Florida Valle, a los doce (12) días del mes de octubre del año

Como resultado de la revisión documental realizada de la información del Centro de Bienestar al Anciano San Francisco de Asís del Municipio de Florida Valle del Cauca, se puede evidenciar el siguiente detalle de la situación financiera de la entidad, como sigue:

Situación Financiera

Analizada la situación financiera del Centro de Bienestar al Anciano San Francisco de Asís del Municipio de Florida, Valle del Cauca, se estableció para el 2017, lo siguiente:

Activos

El 98% de los activos, esta constituidos por las Propiedades, Planta y Equipo del Centro de Bienestar que tiene registrado un valor de \$68.031.250.

Pasivo y Patrimonio

El 85% de los pasivos y Patrimonio, está representado en el Patrimonio, el cual está valorado en \$58.567.835. En él está incluida la utilidad del presente ejercicio de \$3.189.514.

Estado de Resultados

Los ingresos provienen de dos (2) fuentes de financiación, uno de Pro estampilla Municipal y la otra de pensiones (o mensualidades) por \$112.382.051 y \$9.470.574 para un total de \$121.852.625.

Los gastos operacionales y no operacionales sumaron \$116.604.859 y \$2.058.252 para un total de \$118.663.111.

Realizada la diferencia entre los ingresos y gastos se determina una utilidad en el ejercicio de 2017 por \$3.189.514.

Ejecución Presupuestal

file:///C:/Users/Contraloria/Desktop/Ejecución%20Presupuesta%20(1).pdf

CENTRO DE BIENESTAR AL ANCIANO SAN FRANCISCO DE ASÍS DEL MUNICIPIO DE FLORIDA VALLE
NIT: 800.670.633-0

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
AÑO 2017

	PERIODO												TOTAL EJECUTADO	PFCO PROYECTADO	DIFERENCIA
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE			
INGRESOS															
Multas y Sanciones	9.994.034	2.967.000	3.890.000	2.774.000	9.826.074	2.778.000	12.925.935	27.450.670	3.725.895	9.961.784	12.182.480	16.075.000	223.832.625	132.200.000	10.447.373
Por el Municipio Municipal	7.794.034	1.867.000	2.250.000	6.774.000	5.326.074	1.178.000	11.355.935	26.450.670	3.125.895	9.961.784	11.362.480	15.268.450	133.802.051	125.900.000	12.647.700
Por otros	1.100.000	1.100.000	1.640.000	1.000.000	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	600.000		800.000	976.550	9.030.574	7.300.000	2.735.574
GASTOS															
Alimentación	6.715.900	3.465.000	1.290.000	2.788.924	2.469.799	3.541.658	3.348.524	3.394.728	6.975.300	4.732.800	5.352.000	45.921.683	87.080.000	43.138.317	
Alimentación	5.778.900	1.300.000	890.000	2.823.324	2.308.799	2.995.848	3.116.524	3.220.778	6.640.301	4.184.000	4.567.800	5.187.000	42.814.474	73.080.000	30.214.525
Medicamentos	270.000		280.000		841.000	87.000			189.999				1.182.208	1.800.000	1.163.703
Salarios	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	1.980.000	1.980.000	
INGRESOS	3.333.204	3.849.403	3.363.305	5.455.406	6.807.450	4.478.733	8.389.016	5.627.464	8.863.104	5.839.409	7.112.092	10.945.363	72.744.428	118.987.886	42.246.458
Presupuesto Asignado Judicial													3.900.000	3.900.000	1.000.000
Presupuesto Asignado Judicial													34.780	40.000	5.220
Presupuesto Asignado Judicial													1.087.000	6.450.000	2.000.000
Presupuesto Asignado Judicial													187.000	1.927.000	2.000.000
Presupuesto Asignado Judicial													149.000	2.141.960	2.000.000
Presupuesto Asignado Judicial													100.000	2.876.000	3.000.000
Presupuesto Asignado Judicial													1.16.000	800.000	40.000
Presupuesto Asignado Judicial													53.015.000	116.374.134	63.359.136
Presupuesto Asignado Judicial													323.750	873.750	
Presupuesto Asignado Judicial													800.000	1.000.000	200.000
Presupuesto Asignado Judicial													85.000	85.000	44.900
Presupuesto Asignado Judicial													492.253	1.766.271	1.766.271
Presupuesto Asignado Judicial													48.703	446.861	446.861
Resumen del Periodo	508.929	2.147.403	1.163.305	939.327	338.816	841.723	1.178.395	18.437.428	12.090.909	226.435	337.548	222.964	5.185.514	85.847.886	93.037.460

ALBA NEILY GARCÍA SANCHEZ
FISCAL

JOSE TRUJILLO
FISCAL

Comparado los ingresos y gastos del Centro de Bienestar al Anciano San Francisco de Asís, se estableció un resultado positivo de \$3.189.514, toda vez que los ingresos y gastos sumaron \$121.852.625 y \$118.663.111 respectivamente.

Analizada la ejecución de los gastos versus los ingresos, se observan que los primeros se ejecutan de acuerdo al objeto social del Centro de Bienestar al Anciano y los ingresos provienen de dos (2) fuentes de financiación.

5. CONCLUSIONES.

1) Evaluados los estados financieros, la ejecución presupuestal de ingresos y los gastos de 2017, se puede visualizar la gestión, el uso de los recursos y el patrimonio público de la entidad. Denotando con esto, que se cumple con las condiciones conceptuales e instrumentos diseñados por la Contaduría General de la Nación, en el sentido que la información contable pública represente razonablemente la realidad económica de la entidad contable pública, dado que incluye todas las transacciones, hechos y operaciones medidas en términos cualitativos o cuantitativos, atendiendo a los principios, normas técnicas y procedimientos.

2) Frente a la presentación de presupuestos falsos, no nos concierne como ente de control investigar este tipo de irregularidades, por cuanto es del resorte de la Fiscalía General de la Nación, realizar las investigaciones pertinentes de tipo penal o de falsedad de documentos públicos, así como los fallecimientos por presunta desnutrición de tercer grado, neumonía e invasión de escaras en todo el cuerpo que mencionan en la denuncia.

3) Respecto al nombramiento irregular es competencia de la Procuraduría General de la Nación, evaluar este tema toda vez que se encuentra enmarcado en su competencia.

Se trasladara este informe a la Fiscalía y Procuraduría General de la Nación, para que investiguen las presuntas irregularidades de la Directora de acuerdo a los hechos descritos por el denunciante.

4) Con relación a la Sentencia No 34, que emitió un fallo están las instancias pertinentes que hacen cumplir estos mandatos y son ellos los encargados de hacer cumplir lo proferido en los mismos, el cual hace referencia a la violación de unos derechos fundamentales de los adultos mayores.

De esta manera queda debidamente tramitada y diligenciada la Denuncia Ciudadana DC-43-2018.

En espera de que con la presente se de claridad sobre las causales de la denuncia y atentos a cualquier aclaración.

Se remite copia de este informe al Municipio de Florida así como al Centro de Bienestar y de Vida para la Tercera Edad “Años Dorados”, con el fin de que la administración tenga conocimiento del mismo y quede debidamente notificado.

En cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Contraloría Departamental del Valle, anexo la encuesta de Percepción de la oportunidad en la respuesta en un (1) folio para ser remitida a esta dependencia una vez diligenciada a la Carrera 6 entre Calles 9 y 10 Edificio Gobernación del Valle del Cauca Piso 6 en Cali, así mismo puede ser enviada a través del correo electrónico participacionciudadana@contralariavalledelcauca.gov.co o directamente al link <https://goo.gl/forms/86ptHQXNISQgYCXk1>

Cordialmente,

(Original firmado)

ALEXANDER SALGUERO ROJAS
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 3186 DC 43– 2018

Martha Rosmery Castrillón Rodríguez-Secretaria General CDVC- CACCI 3301 de 07/05/18 y CACCI 3295 de 02/05/18

Orlando de la Cuesta Figueroa-Presidente Gerencia Deptal Colegiada Valle- Calle 23 A Norte No.3-95
Piso 4 Edificio San Paolo- Barrio Versalles –Cali.

vivianacardenas@cdvc.gov.co

alcaldia@florida-valle.gov.co

Jorge Omar Riascos Hurtado-Carrera 4 #16B-00 –Barrio Santa Rosa –Buenaventura.

Unidad Seccional de Florida-Fiscalía 136 Calle 9 No. 17-44 Florida Tel 032-2626103.

cbasanfranciscoflorida@hotmail.com

provincial.cali@procuraduria.gov.co

diegoe.giron@fiscalia.gov.co

Proyectó: Amparo Collazos Polo- Profesional Especializada